CAHIERS DE DROIT DE L'ENTREPRISE

DEUX MOIS DÉJÀ | TABLE RONDE | DOSSIER | CAHIERS PRATIQUES

N° 1, JANVIER-FÉVRIER 2013, BIMESTRIEL - ISSN 1760 - 8112

21 **DOSSIER**

LA FRAUDE EN ENTREPRISE

9 **TABLE RONDE**

Le droit de la concurrence est-il adapté à la crise ?

Avec Eric BARBIER DE LA SERRE, Damien GERARD, Olivier d'ORMESSON et Patrick SPILLIAERT

59 **CAHIERS PRATIQUES**

Direction générale - Le registre de suivi des déchets

Direction financière - 2013 : la nouvelle fiscalité des dirigeants de sociétés soumises à l'IS

Direction des systèmes d'information - Protection des données personnelles : conformité et bonnes pratiques des entreprises

LexisNexis®

Sommaire

Deux mois déjà

Voir notamment, La Banque publique d'investissement est créée, la Banque européenne d'investissement est dotée et
Le crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi : mode d'emploi

OLIVIER DE MATTOS,
responsable juridique, chargé d'enseignements, membre de l'IRDAP

page 4

Table ronde

1 **Le droit de la concurrence est-il adapté à la crise ?**

AVEC ERIC BARBIER DE LA SERRE, *avocat*
DAMIEN GERARD, *chercheur à la faculté de droit de l'université de Louvain et avocat*
OLIVIER D' ORMESSON, *avocat*
PATRICK SPILLIAERT, *vice-président de l'Autorité de la concurrence*

page 9

Cahiers pratiques

DIRECTION GÉNÉRALE

1 Le registre de suivi des déchets

PAR INFOREG,
Service d'information réglementaire aux entreprises de la Chambre de commerce et d'industrie de Paris Ile-de-France

page 59

DIRECTION FINANCIÈRE

2 2013 : la nouvelle fiscalité des dirigeants de sociétés soumises à l'IS

PAR INFOREG

page 63

DIRECTION COMMERCIALE

3 Rupture des relations commerciales établies : contours de la notion et conseils pratiques (1re partie)

PAR INFOREG

page 66

DIRECTION DES RESSOURCES HUMAINES

4 Quel reclassement pour le salarié déclaré inapte à son poste de travail ?

PAR INFOREG

page 70

DIRECTION DES SYSTÈMES D'INFORMATION

5 Protection des données personnelles : conformité et bonnes pratiques des entreprises

PAR MERAV GRIGUER,
Avocat à la cour, cabinet Feral-Schuhl / Sainte-Marie

page 73

DOSSIER

LA FRAUDE EN ENTREPRISE

INTRODUCTION

1 La fraude en entreprise

par Marie DANIS,
avocate associée, August & Debouzy

page 21

FRAUDE INTERNE

2 Les modes opératoires de la fraude interne

par Mikaël OUANICHE,
expert-comptable et commissaire aux comptes, associé OCA

page 23

CORRUPTION INTERNATIONALE

3 Lutte contre la corruption internationale

par Kami HAERI,
associé, August & Debouzy, ancien secrétaire de la Conférence - membre du Conseil de l'Ordre

et Fabien GANIVET,
Counsel, August & Debouzy

page 34

CYBERCRIMINALITÉ

4 La cybercriminalité

par Uwe RASMUSSEN,
avocat, August & Debouzy

page 38

FRAUDE DES SALARIÉS

5 La mise en place au sein de l'entreprise des outils pour prévenir et réprimer la fraude des salariés

par Marie-Hélène BENSADOUN,
avocat associé, August & Debouzy

et Florence CHAFIOL-CHAUMONT,
avocat associé, August & Debouzy avocats

page 43

PREUVE ET RÉPRESSION

6 La preuve de la fraude et sa répression

par Marie DANIS,
avocate associée, August & Debouzy

page 50